

ZARZĄDZENIE NR 53/2021
BURMISTRZA MIASTA PUCK

z dnia 25 marca 2021 r.

w sprawie wprowadzenia zasad prowadzenia rachunkowości w Urzędzie Miasta Puck przy realizacji projektu Zakup instalacji multimedialnej 3 D dla Izby Pamięci Zatopionego Portu w Pucku
Nr umowy 00357-6523.2-SW1110570/20

Na podstawie art. 10 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2021 roku poz. 217)

Zarządzam, co następuje:

§ 1. Wprowadza się zasady prowadzenia rachunkowości w Urzędzie Miasta Puck obejmujące realizację projektu „Zakup instalacji multimedialnej 3D dla Izby Pamięci Zatopionego Portu w Pucku” na podstawie umowy o dofinansowanie Nr 00357-6523.2-SW1110570/20 z dnia 11.12.2020 roku zawartej pomiędzy Województwem Pomorskim z siedzibą w Gdańsku, w imieniu którego działają Pan Wiesław Byczkowski - Wicemarszałek Województwa Pomorskiego i Justyna Durzyńska - Dyrektor Departamentu Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich, a Gminą Miasta Puck z siedzibą w Pucku, reprezentowaną przez Panią Hannę Pruchniewską – Burmistrz Miasta Puck.

§ 2. 1. Projekt realizowany jest przez jednostkę budżetową Urząd Miasta Puck.

2. Środki z Unii Europejskiej, w ramach Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego, oraz środki z budżetu państwa stanowią dochody budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

3. Wykorzystanie środków na finansowanie projektu stanowi wydatek budżetu Urzędu Miasta.

4. Środki te kwalifikuje się do działu 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział 92195 Pozostała działalność, paragraf klasyfikacji budżetowej – wg planu finansowego wydatków budżetu miasta.

5. Wyróżnikiem źródła finansowania jest czwarta cyfra klasyfikacji budżetowej tj.:

- 7 - środki z Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego
- 9 - środki z budżetu państwa
- 9 - wkład własny.

§ 3. 1. Pomoc finansowa na realizację operacji wynosi 108.150,00 zł

2. 2. Współfinansowanie ze środków Unii Europejskiej, w ramach Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego wynosi 91.927,50 zł.

§ 4. 1. Wyodrębnienie środków otrzymanych w ramach dofinansowania następuje poprzez wyodrębnienie rachunków bankowego projektu Nr 59 1160 2202 0000 0004 7730 6381 - 3D Izba Pamięci Port - zaliczka. W czasie trwania realizacji projektu poprzez ten rachunek dokonuje się płatności objętych dofinansowaniem.

2. Wkład własny realizowany będzie przez rachunek bankowy Nr 38 1160 2202 0000 0004 7730 7632 - 3D Izba Pamięci wkład.

3. Niniejszy projekt określony jest numerem 41.

§ 5. 1. Dla projektu prowadzona jest ewidencja księgowa. W ramach ewidencji zostały utworzone konta analityczne. Do opisu kont analitycznych oraz umów cywilnoprawnych i rachunków do tych umów stosuje się skrót IM – Instalacji multimedialna 3D.

2. Rachunkowość projektu prowadzi się przy pomocy programu komputerowego Firmy RADIX system Finansowo – Księgowy FKB+. Dostęp do programu jest ograniczony do wyznaczonych pracowników.

3. Operacje finansowe związane z realizacją projektu księguje się zgodnie z planem kont określonym w Zarządzeniu Burmistrza Miasta Puck w sprawie szczegółowych zasad prowadzenia rachunkowości oraz jednolitego planu kont dla Urzędu Miasta.

4. Dowody księgowe przed wprowadzeniem do ewidencji księgowej podlegają sprawdzeniu pod względem merytorycznym, zamówień publicznych oraz formalno - rachunkowym.
5. Podstawą zapłaty są oryginały dokumentów.
6. Dowody księgowe otrzymują następujące symbole:
- a) 5IM - wyciąg bankowy zaliczka - 3D Izba Pamięci Port
 - b) 6IM - wyciąg bankowy wkład własny - 3D Izba Pamięci wkład własny
 - b) 3IM - polecenie księgowania
 - c) PZ - zaangażowanie wydatków.
7. Sprawdzenia oraz opisu dowodów księgowych pod względem merytorycznym dokonuje pracownik wyznaczony przez Burmistrza Miasta.
8. Sprawdzenia faktur, rachunków pod względem zamówień publicznych dokonuje pracownik wyznaczony przez Burmistrza Miasta lub pracownik ds. zamówień publicznych Urzędu Miasta.
9. Dekretacji, czyli czynności związanych z przygotowaniem dokumentów do księgowania tj. segregacji, oznaczenia sposobu księgowania dokonuje pracownik referatu finansowo – budżetowego Urzędu Miasta.
10. Właściwa dekretacja polega na :
- a) zadanie dokumentom księgowym symbolu dokumentu,
 - b) nadanie dokumentom księgowym numerów ewidencyjnych,
 - c) umieszczeniu na dokumentach adnotacji o sposobie rejestracji dokumentu w programie księgowym poprzez podanie kwoty, numerów kont analitycznych, klasyfikacji budżetowej,
 - d) podpisie osoby dokonującej dekretacji i sprawdzającej dowód księgowy pod względem formalno – rachunkowym,
 - e) podpisie osoby zatwierdzającej sposób ujęcia dowodu księgowego w księgach rachunkowych.
11. Dokumenty finansowe związane z realizacją projektu kontrasygnuje Skarbnik Miasta lub z-ca Skarbnika Miasta.
12. Zapłata dokonywana jest za pośrednictwem systemu bankowego MILLENET Banku Millennium w Pucku, przez uprawnione osoby wskazane w karcie wzorów podpisów odpowiednio zabezpieczonych hasłami.
13. Otrzymane wyciągi bankowe potwierdzające dokonanie przelewu zostają zaksięgowane przez pracownika referatu finansowo - budżetowego.
- § 6.** Niezwłocznie po otrzymaniu potwierdzenia zapłaty pracownik referatu finansowo – budżetowego przekazuje do pracownika odpowiedzialnego za realizację projektu potwierdzone za zgodność z oryginałem kopie dokumentów księgowych oraz potwierdzenia zapłaty.
- § 7. 1.** Oryginały dokumentów finansowych potwierdzające dokonanie operacji bankowych gromadzone i przechowywane są w referacie finansowo–budżetowym w wyodrębnionych, oznaczonych segregatorach.
2. Oryginały dokumentów dotyczących zamówień publicznych gromadzone i przechowywane są w Referacie Gospodarki komunalnej i Mieszaniowej stanowisko zamówień publicznych.
3. Pozostałe dokumenty związane z realizacją projektu przechowywane są w referacie pozyskiwania środków zewnętrznych.
4. Dokumenty związane z realizacją projektu przechowywane są przez okres 5 lat od dnia dokonania rozliczenia projektu.
5. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

§ 8. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta Puck

Hanna Pruchniewska